

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Konzern Stadt Emden insgesamt**  
 Stand 29.10.2014

	Planung 2014			Erwartung 2014 am 30.09.2014			Abweichung
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Stadt Emden	152.371.600,00	157.048.600,00	-4.677.000,00	173.460.500,00	168.718.500,00	4.742.000,00	9.419.000,00
BEE	10.775.000,00	10.775.000,00	0,00	10.813.300,00	10.813.300,00	0,00	0,00
GME	11.929.700,00	11.683.200,00	246.500,00	12.970.269,00	12.438.518,00	531.751,00	285.251,00
SWE	66.052.000,00	66.052.000,00	0,00	66.052.000,00	66.052.000,00	0,00	0,00
WBE	2.271.000,00	1.946.371,36	324.628,64	2.271.000,00	2.048.000,00	223.000,00	-101.628,64
HSK	63.379.700,00	66.953.049,00	-3.573.349,00	62.869.929,00	66.862.974,00	-3.993.045,00	-419.696,00
Gewoba	4.592.000,00	4.332.000,00	260.000,00	4.705.000,00	4.453.000,00	252.000,00	-8.000,00
Zukunft	7.550.000,00	7.544.000,00	6.000,00	7.500.000,00	7.170.000,00	330.000,00	324.000,00
Stadtentwicklung	934.792,00	920.951,00	13.841,00	880.192,00	865.996,00	14.196,00	355,00
<b>Gesamt</b>	<b>319.855.792,00</b>	<b>327.255.171,36</b>	<b>-7.399.379,36</b>	<b>341.522.190,00</b>	<b>339.422.288,00</b>	<b>2.099.902,00</b>	<b>9.499.281,36</b>

Ergebnis > 0  
 Ergebnis = 0  
 Ergebnis < 0

Abweichung > +5 %  
 Abweichung > -5% und < +5%  
 Abweichung < -5 %

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Stadt Emden insgesamt**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	56.837.029	92.290.769	35.453.740	74.550.245	81.270.000	102.723.000	21.453.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.639.861	14.871.971	2.232.110	14.501.178	16.265.600	16.754.100	488.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.984.535	2.863.465	878.930	3.937.765	4.175.200	4.039.200	-136.000
4. sonstige Transfererträge	901.700	1.223.574	321.874	1.247.858	1.340.000	1.309.200	-30.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.785.058	2.550.687	-234.370	3.803.735	3.328.700	3.414.000	85.300
6. privatrechtliche Entgelte	1.752.337	1.476.512	-275.825	2.261.139	2.417.500	2.330.900	-86.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.240.155	19.208.505	-1.031.650	28.974.007	25.301.500	26.567.400	1.265.900
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	961.301	1.263.130	301.829	2.499.876	5.318.600	2.816.400	-2.502.200
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	10.947	40.000	40.000	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	3.093.769	2.975.239	-118.530	7.373.654	4.235.500	4.250.900	15.400
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>101.195.745</b>	<b>138.723.852</b>	<b>37.528.108</b>	<b>139.160.404</b>	<b>143.692.600</b>	<b>164.245.100</b>	<b>20.552.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	26.861.547	27.320.247	458.700	39.518.469	39.611.200	39.574.200	-37.000
14. Aufwendungen für Versorgung	157.019	289.879	132.860	377.270	200.000	200.000	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.625.899	14.163.153	537.254	19.711.342	20.617.500	20.563.200	-54.300
16. Abschreibungen	3.853.720	5.652.934	1.799.214	10.424.462	9.998.300	9.370.400	-627.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	984.228	687.899	-296.329	1.938.425	2.220.200	1.137.600	-1.082.600
18. Transferaufwendungen	37.182.826	39.243.207	2.060.381	55.193.010	56.073.200	68.138.800	12.065.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.635.903	17.012.495	1.376.591	19.780.477	19.999.200	20.777.000	777.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.301.142</b>	<b>104.369.813</b>	<b>6.068.671</b>	<b>146.943.455</b>	<b>148.719.600</b>	<b>159.761.200</b>	<b>11.041.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>2.894.602</b>	<b>34.354.039</b>	<b>31.459.436</b>	<b>-7.783.051</b>	<b>-5.027.000</b>	<b>4.483.900</b>	<b>9.510.900</b>
22. außerordentliche Erträge	2.053.256	652.047	-1.401.209	3.768.763	350.000	1.020.600	670.600
23. außerordentliche Aufwendungen	193.921	733.685	539.764	294.490	0	762.500	762.500
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>1.859.334</b>	<b>-81.638</b>	<b>-1.940.973</b>	<b>3.474.273</b>	<b>350.000</b>	<b>258.100</b>	<b>-91.900</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>4.753.937</b>	<b>34.272.401</b>	<b>29.518.464</b>	<b>-4.308.778</b>	<b>-4.677.000</b>	<b>4.742.000</b>	<b>9.419.000</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.783.200	5.925.087	141.888	8.286.966	8.329.000	8.194.800	-134.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	5.822.482	5.786.640	-35.841	8.286.966	8.329.000	8.194.800	-134.200
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-39.282</b>	<b>138.447</b>	<b>177.729</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.714.655</b>	<b>34.410.848</b>	<b>29.696.193</b>	<b>-4.308.778</b>	<b>-4.677.000</b>	<b>4.742.000</b>	<b>9.419.000</b>

**Ergebnishaushalt 30.09.2014  
Stabsstellen insgesamt**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	9.007	2.228	-6.779	9.807	10.900	3.500	-7.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.060	263.188	15.129	381.024	368.000	374.200	6.200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	4.278	3.600	1.200	-2.400
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	8.709	92.800	92.800	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>257.067</b>	<b>265.416</b>	<b>8.349</b>	<b>403.818</b>	<b>475.300</b>	<b>471.700</b>	<b>-3.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.378.127	1.422.892	44.765	2.422.015	2.375.700	2.327.100	-48.600
14. Aufwendungen für Versorgung	10.387	0	-10.387	32.210	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	262.579	213.657	-48.922	335.774	293.900	314.900	21.000
16. Abschreibungen	16.158	19.597	3.439	25.118	30.500	30.800	300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	1.588.037	1.893.306	305.269	2.196.769	2.176.800	2.258.000	81.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	383.653	472.618	88.965	559.054	540.300	588.400	48.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.638.940</b>	<b>4.022.069</b>	<b>383.129</b>	<b>5.570.940</b>	<b>5.417.200</b>	<b>5.519.200</b>	<b>102.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-3.381.874</b>	<b>-3.756.653</b>	<b>-374.779</b>	<b>-5.167.122</b>	<b>-4.941.900</b>	<b>-5.047.500</b>	<b>-105.600</b>
22. außerordentliche Erträge	0	500	500	43.901	0	500	500
23. außerordentliche Aufwendungen	680	611	-69	680	0	700	700
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>-680</b>	<b>-111</b>	<b>569</b>	<b>43.221</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-3.382.554</b>	<b>-3.756.764</b>	<b>-374.211</b>	<b>-5.123.901</b>	<b>-4.941.900</b>	<b>-5.047.700</b>	<b>-105.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	374.303	375.094	791	431.243	381.100	381.100	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.445.736	1.391.568	-54.168	2.100.204	2.151.600	1.997.500	-154.100
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.071.433</b>	<b>-1.016.475</b>	<b>54.959</b>	<b>-1.668.961</b>	<b>-1.770.500</b>	<b>-1.616.400</b>	<b>154.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.453.987</b>	<b>-4.773.239</b>	<b>-319.252</b>	<b>-6.792.862</b>	<b>-6.712.400</b>	<b>-6.664.100</b>	<b>48.300</b>

**Oberziele der Stabsstellen**

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

**Zeile 6: Privatrechtliche Entgelte - Stabstelle 103 Vorstandsbüro:** Die Mindererträge ergeben sich aus Kostenbeiträgen von Tochterunternehmen für die Neubürgerbroschüre. Diese wird in 2014 nicht neu aufgelegt, daher werden hier auch keine Erträge erwartet.

**Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge - 103:** Die Zinserträge (Stiftungsgelder) werden aufgrund der Zinsentwicklung deutlich geringer als geplant ausfallen.

**Zeile 13: Personalaufwendungen - Stabstelle 103 Vorstandsbüro:** Im Personalaufwandbereich ist für den Zeitraum 01.04. bis 30.09.2014 eine Stelle eingespart worden.

**Zeile 15: Sach- und Dienstleistungen - Stabstelle 103 Vorstandsbüro:** Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstehen zusätzliche Aufwendungen für das Reformationsjubiläum.

**Zeile 18: Transferaufwand - Stabstelle 103 Vorstandsbüro:** Bei den Transferaufwendungen sind Mehraufwendungen für die Musikschule entstanden.

**Zeile 19: Sonstige ordentl. Aufwendungen - Stabstelle 103 Vorstandsbüro:** Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen entstanden durch das Gutachten zur Haushaltskonsolidierung Mehraufwendungen.

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Fachbereich Interne Dienste**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	50	25	-25	93	200	200	0
6. privatrechtliche Entgelte	17.254	21.600	4.346	21.999	15.100	23.000	7.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690.702	702.976	12.273	1.127.648	976.000	863.000	-113.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.200	1.079	-1.121	8.929	4.000	4.000	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	307.826	269.714	-38.112	348.014	501.200	621.200	120.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.018.033</b>	<b>995.394</b>	<b>-22.639</b>	<b>1.506.684</b>	<b>1.496.500</b>	<b>1.511.400</b>	<b>14.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.817.968	2.846.452	28.483	4.509.042	4.583.800	4.529.000	-54.800
14. Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	34.293	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	475.252	461.561	-13.691	615.601	673.300	674.300	1.000
16. Abschreibungen	240.171	239.956	-215	358.213	486.200	423.200	-63.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	721	721	0	0	800	800
18. Transferaufwendungen	0	0	0	4.000	4.000	4.000	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	414.087	404.877	-9.210	629.879	653.400	660.400	7.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.947.478</b>	<b>3.953.567</b>	<b>6.089</b>	<b>6.151.028</b>	<b>6.400.700</b>	<b>6.291.700</b>	<b>-109.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-2.929.445</b>	<b>-2.958.173</b>	<b>-28.728</b>	<b>-4.644.345</b>	<b>-4.904.200</b>	<b>-4.780.300</b>	<b>123.900</b>
22. außerordentliche Erträge	0	-902	-902	976	0	-900	-900
23. außerordentliche Aufwendungen	241	762	521	1.056	0	900	900
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>-241</b>	<b>-1.664</b>	<b>-1.423</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-2.929.686</b>	<b>-2.959.837</b>	<b>-30.151</b>	<b>-4.644.425</b>	<b>-4.904.200</b>	<b>-4.782.100</b>	<b>122.100</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.014.868	3.987.446	-27.422	5.601.941	5.607.200	5.614.400	7.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	495.136	508.893	13.758	688.484	703.000	703.700	700
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.519.732</b>	<b>3.478.552</b>	<b>-41.180</b>	<b>4.913.457</b>	<b>4.904.200</b>	<b>4.910.700</b>	<b>6.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>590.046</b>	<b>518.715</b>	<b>-71.331</b>	<b>269.032</b>	<b>0</b>	<b>128.600</b>	<b>128.600</b>

**Oberziele des Fachbereiches**

Sicherstellung der Funktionalität der Verwaltung im Rahmen der Serviceleistungen.

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

**Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen - FD 221 - Stadtkasse:** Mindererträge auf Grund veränderter Fallzahlen gegenüber dem BEE und für die Vollstreckung für Dritte.

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Fachbereich Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.000	222.369	122.369	247.464	355.500	355.500	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	57.996	516.496	458.500	435.099	713.800	698.100	-15.700
4. sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.069.189	738.173	-331.016	1.313.857	875.000	869.200	-5.800
6. privatrechtliche Entgelte	1.210.760	918.453	-292.307	1.425.049	1.450.000	1.420.100	-29.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.952	64.810	-28.142	140.392	80.000	102.100	22.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.717	9.400	6.683	33.454	30.000	30.000	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	13.220	37.000	37.000	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.533.614</b>	<b>2.469.701</b>	<b>-63.913</b>	<b>3.608.535</b>	<b>3.541.300</b>	<b>3.512.000</b>	<b>-29.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.929.193	1.890.908	-38.285	2.906.172	2.826.800	2.852.500	25.700
14. Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	14.805	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	826.677	682.211	-144.466	1.248.565	1.409.000	1.256.700	-152.300
16. Abschreibungen	230.573	833.160	602.587	824.014	1.135.100	1.154.400	19.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.897	2.600	-297	30.887	54.000	35.000	-19.000
18. Transferaufwendungen	573.322	687.892	114.570	1.020.548	995.800	1.082.600	86.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	421.250	488.997	67.747	829.280	382.400	611.000	228.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.983.912</b>	<b>4.585.767</b>	<b>601.855</b>	<b>6.874.271</b>	<b>6.803.100</b>	<b>6.992.200</b>	<b>189.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-1.450.298</b>	<b>-2.116.066</b>	<b>-665.768</b>	<b>-3.265.736</b>	<b>-3.261.800</b>	<b>-3.480.200</b>	<b>-218.400</b>
22. außerordentliche Erträge	569.562	363.536	-206.026	760.881	350.000	413.300	63.300
23. außerordentliche Aufwendungen	29.495	13.256	-16.239	24.651	0	13.400	13.400
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>540.067</b>	<b>350.280</b>	<b>-189.787</b>	<b>736.230</b>	<b>350.000</b>	<b>399.900</b>	<b>49.900</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-910.231</b>	<b>-1.765.786</b>	<b>-855.555</b>	<b>-2.529.506</b>	<b>-2.911.800</b>	<b>-3.080.300</b>	<b>-168.500</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	352.314	499.871	147.557	644.677	635.400	635.400	0
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-352.314</b>	<b>-299.871</b>	<b>52.443</b>	<b>-444.677</b>	<b>-435.400</b>	<b>-435.400</b>	<b>0</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.262.545</b>	<b>-2.065.657</b>	<b>-803.112</b>	<b>-2.974.183</b>	<b>-3.347.200</b>	<b>-3.515.700</b>	<b>-168.500</b>

**Oberziele des Fachbereiches**

Position Emdens als Wirtschafts- und Arbeitszentrum in der Region zu stärken, Schaffung und Erhalt attraktiver Wohnquartiere/Umwelt und Lebensverhältnisse in Emden

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

**Zeile 18 Transferaufwand - Fachbereichsleitung 300:** Der Zuschuss an die Anstalt ist durch einen Personalkosten ÜPL aus dem Bereich Liegenschaften erhöht worden, da die betreffenden MA zur Anstalt gewechselt haben.

**Zeile 19 sonstiger ordentliche Aufwand: Fachbereichsleitung 300:** Der Ansatz wurde um den Betrag des HH Restes aus 2013 erhöht. Der ist für die Planung am Rysumer Nacken vorgesehen und weitestgehend verbraucht. **FD 361 - Stadtplanung:** Die Abweichung resultiert daraus, dass in der Planung für das Haushaltsjahr die Kosten für Gutachten und Beratungsleistungen fälschlicherweise im Bereich der Sach- u. Dienstleistungen geplant wurden und nicht dem hierfür vorgesehenen Bereich.

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Fachbereich Öffentliche Sicherheit, Bürgerservice**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.000	48.000	-30.000	78.000	48.000	48.000	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	84.881	86.122	1.241	128.531	128.700	128.700	0
4. sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.096.747	1.160.072	63.325	1.569.563	1.508.500	1.595.000	86.500
6. privatrechtliche Entgelte	105.855	42.717	-63.138	139.119	115.500	56.500	-59.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	744.420	738.593	-5.827	770.771	800.000	774.300	-25.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	792.873	735.325	-57.548	1.065.011	1.350.000	1.198.500	-151.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.902.776</b>	<b>2.810.829</b>	<b>-91.947</b>	<b>3.750.995</b>	<b>3.950.700</b>	<b>3.801.000</b>	<b>-149.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.089.689	4.272.305	182.616	7.158.736	6.696.600	6.647.300	-49.300
14. Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	91.681	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	569.207	566.204	-3.003	823.893	871.000	882.400	11.400
16. Abschreibungen	291.539	312.405	20.866	446.845	477.500	478.900	1.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.893	1.378	-515	2.439	3.700	1.800	-1.900
18. Transferaufwendungen	209.551	268.704	59.153	297.813	322.500	317.200	-5.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	303.731	317.305	13.574	411.788	459.000	442.900	-16.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.465.610</b>	<b>5.738.301</b>	<b>272.691</b>	<b>9.233.194</b>	<b>8.830.300</b>	<b>8.770.500</b>	<b>-59.800</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-2.562.834</b>	<b>-2.927.472</b>	<b>-364.638</b>	<b>-5.482.199</b>	<b>-4.879.600</b>	<b>-4.969.500</b>	<b>-89.900</b>
22. außerordentliche Erträge	1.418	9.466	8.048	22.510	0	9.600	9.600
23. außerordentliche Aufwendungen	5.495	4.985	-510	1.578	0	5.100	5.100
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>-4.077</b>	<b>4.480</b>	<b>8.557</b>	<b>20.932</b>	<b>0</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-2.566.911</b>	<b>-2.922.992</b>	<b>-356.081</b>	<b>-5.461.267</b>	<b>-4.879.600</b>	<b>-4.965.000</b>	<b>-85.400</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.500	121.900	-25.600	196.552	161.000	162.000	1.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	797.598	775.865	-21.733	1.080.385	1.005.200	1.008.300	3.100
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-650.098</b>	<b>-653.965</b>	<b>-3.867</b>	<b>-883.833</b>	<b>-844.200</b>	<b>-846.300</b>	<b>-2.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.217.009</b>	<b>-3.576.956</b>	<b>-359.947</b>	<b>-6.345.100</b>	<b>-5.723.800</b>	<b>-5.811.300</b>	<b>-87.500</b>

**Oberziele des Fachdienstes**

Optimierung im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr - Maßnahmen zur Stärkung des subjektiven Sicherheitsempfindens in der Stadt Emden

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

**Zeile 6 privatrechtliche Entgelte: FD 437 Brand- Zivil- und Katastrophenschutz:** Verschiebung zwischen privat-rechtlichen und öffentlich-rechtlichen Entgelten durch Umstellung Satzung und Kontierung.

**Zeile 11 sonstige ordentliche Erträge: FD 432 Verkehr:** Die Erwartungen können wegen sinkender Fallzahlen nicht erfüllt werden. Die sinkenden Fallzahlen begründen sich aus der Verhaltensanpassung der Verkehrsteilnehmer und der bekannten Stellenvakanzen und krankheitsbedingten Ausfälle im Überwachungsbereich ruhender Verkehr.

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Fachbereich Gesundheit und Soziales**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	821.230	917.169	95.939	1.094.974	1.150.000	1.223.000	73.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.754.752	2.367.658	-387.094	3.737.075	3.570.000	3.427.700	-142.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	139	201	62	239	0	300	300
4. sonstige Transfererträge	640.830	747.989	107.158	877.215	860.000	947.200	87.200
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	159.019	159.849	829	237.296	230.000	231.200	1.200
6. privatrechtliche Entgelte	107	3.890	3.783	264	4.000	6.900	2.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.756.872	14.714.466	-1.042.406	22.010.262	18.950.000	20.081.100	1.131.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	375	151	-223	467	0	200	200
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	2.195	0	-2.195	14.089	109.900	109.900	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>20.135.519</b>	<b>18.911.372</b>	<b>-1.224.148</b>	<b>27.971.882</b>	<b>24.873.900</b>	<b>26.027.500</b>	<b>1.153.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	3.293.818	3.546.246	252.428	5.316.997	5.346.700	5.373.300	26.600
14. Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	38.950	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	574.277	447.212	-127.065	671.004	676.000	700.200	24.200
16. Abschreibungen	63.017	75.354	12.337	86.015	175.300	172.600	-2.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	18.871.036	19.809.947	938.911	25.703.641	24.661.000	26.520.000	1.859.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.793.158	10.013.904	220.747	12.145.680	12.200.000	12.487.200	287.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.595.306</b>	<b>33.892.664</b>	<b>1.297.358</b>	<b>43.962.288</b>	<b>43.059.000</b>	<b>45.253.300</b>	<b>2.194.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-12.459.786</b>	<b>-14.981.292</b>	<b>-2.521.506</b>	<b>-15.990.406</b>	<b>-18.185.100</b>	<b>-19.225.800</b>	<b>-1.040.700</b>
22. außerordentliche Erträge	1.285.749	169.100	-1.116.649	1.422.937	0	169.400	169.400
23. außerordentliche Aufwendungen	44.172	116.924	72.752	28.803	0	119.500	119.500
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>1.241.577</b>	<b>52.176</b>	<b>-1.189.401</b>	<b>1.394.134</b>	<b>0</b>	<b>49.900</b>	<b>49.900</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-11.218.209</b>	<b>-14.929.116</b>	<b>-3.710.906</b>	<b>-14.596.272</b>	<b>-18.185.100</b>	<b>-19.175.900</b>	<b>-990.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	824.627	819.173	-5.454	1.101.824	1.137.700	1.091.000	-46.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	1.276.892	1.284.140	7.248	1.722.315	1.725.100	1.756.700	31.600
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-452.265</b>	<b>-464.967</b>	<b>-12.701</b>	<b>-620.491</b>	<b>-587.400</b>	<b>-665.700</b>	<b>-78.300</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.670.475</b>	<b>-15.394.083</b>	<b>-3.723.608</b>	<b>-15.216.763</b>	<b>-18.772.500</b>	<b>-19.841.600</b>	<b>-1.069.100</b>

**Oberziele des Fachbereiches**

- Ratsuchende haben die Möglichkeit einer umfassenden sozialen Beratung.
- In Emden wird Integration gesamtgesellschaftlich gelebt.
- Schaffung guter Rahmenbedingungen für ein attraktives, zielgruppengerechtes Wohnangebot.

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

**Zeile 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen: FD 550.4 Sozialhilfe:** Die Einnahmen aus dem Quotalen System sind höher ausgefallen als erwartet.

**Zeile 18 Transferaufwand: FD 550.4 Sozialhilfe:** Die Transferaufwendungen werden aufgrund steigender Fallzahlen höher ausfallen. Die Planungen für 2014 lagen unter dem Ergebnis für 2013; per 30.09.2014 sind hier jedoch bereits höhere Ausgaben zu verzeichnen als zum 30.09.2013, so dass die Erwartung nach oben korrigiert wird.

**Zeile 22/23 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen: FD 550.4 Sozialhilfe: Außerordentliche Erträge:** Hier waren für 2014 keine Erträge geplant, jedoch konnten per 30.09.2014 bereits 120.316,00 € vereinnahmt werden, u.a. aus der Unterstützung der Landesverbände der gesetzlichen Kranken- und Pflegekassen für die Pflegestützpunkte, Nachzahlungen für die Tagespflege und aus einer korrigierten Rechnung der AOK für stationäre Sprachheilbehandlung aus 2013

**Nr. 23 Außerordentliche Aufwendungen:** Bei den außerordentlichen Aufwendungen waren für 2014 keine Ausgaben geplant, jedoch wurden hier bereits per 30.09.2014 40.293 € verausgabt. Diese resultieren zum größten Teil aus den Betreuungskosten im Bereich der Integration für den Kindergarten Borssum (37.000 €). **FD 553 Gesundheit:** Miete & BK für 4. Quartal 2013 wurde im erst Jahr 2014 gezahlt (68.762,50€); Entschädigung für Nutzung der Dienstwagen anderer FD in 2013 in 2014 abgerechnet (3.764,40 €); Rest verspätete Rechnungen für Leistungen in 2013; weitere außerordentliche Aufwendungen werden nicht erwartet.

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Fachbereich Jugend, Schule und Sport**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.084.139	1.124.757	40.617	1.764.032	1.830.000	1.765.900	-64.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	59.060	87.631	28.570	119.972	146.500	119.700	-26.800
4. sonstige Transfererträge	260.870	475.585	214.715	370.643	480.000	362.000	-118.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	176.122	181.867	5.744	262.860	245.000	256.400	11.400
6. privatrechtliche Entgelte	143.658	160.706	17.048	193.165	225.000	228.000	3.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	785.789	171.949	-613.840	1.226.294	1.430.000	1.505.800	75.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	484	1.000	1.000	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0	300	300	-27.171	78.700	70.600	-8.100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.509.638</b>	<b>2.202.794</b>	<b>-306.845</b>	<b>3.910.280</b>	<b>4.436.200</b>	<b>4.309.400</b>	<b>-126.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.449.498	5.794.300	344.802	8.327.207	8.844.400	8.853.500	9.100
14. Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	29.161	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.592.930	7.291.499	698.568	9.391.349	9.907.000	9.930.000	23.000
16. Abschreibungen	520.455	799.582	279.127	1.061.844	1.572.900	1.426.000	-146.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	797	0	-797	797	0	0	0
18. Transferaufwendungen	9.303.038	10.431.452	1.128.414	13.410.318	13.885.400	15.493.000	1.607.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.058.078	5.056.130	998.052	4.843.787	5.500.000	5.636.500	136.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.924.796</b>	<b>29.372.963</b>	<b>3.448.167</b>	<b>37.064.462</b>	<b>39.709.700</b>	<b>41.339.000</b>	<b>1.629.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-23.415.158</b>	<b>-27.170.169</b>	<b>-3.755.011</b>	<b>-33.154.182</b>	<b>-35.273.500</b>	<b>-37.029.600</b>	<b>-1.756.100</b>
22. außerordentliche Erträge	167.336	90.804	-76.533	217.702	0	342.900	342.900
23. außerordentliche Aufwendungen	61.132	474.233	413.101	123.682	0	494.300	494.300
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>106.205</b>	<b>-383.430</b>	<b>-489.634</b>	<b>94.020</b>	<b>0</b>	<b>-151.400</b>	<b>-151.400</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-23.308.953</b>	<b>-27.553.599</b>	<b>-4.244.646</b>	<b>-33.060.162</b>	<b>-35.273.500</b>	<b>-37.181.000</b>	<b>-1.907.500</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.679	2.480	-199	206.382	300.000	204.300	-95.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	759.833	634.468	-125.364	1.144.173	1.216.100	1.216.100	0
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-757.153</b>	<b>-631.988</b>	<b>125.165</b>	<b>-937.790</b>	<b>-916.100</b>	<b>-1.011.800</b>	<b>-95.700</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-24.066.107</b>	<b>-28.185.587</b>	<b>-4.119.481</b>	<b>-33.997.953</b>	<b>-36.189.600</b>	<b>-38.192.800</b>	<b>-2.003.200</b>

**Oberziele des Fachbereiches**

Entwicklung und Fortschreibung eines chancengerechten Sozialisations- und Bildungssystems - Ganzheitliche Unterstützung und Entwicklung von Selbstwertgefühl, Eigenverantwortung, Solidaritätsempfinden und Gerechtigkeitsinn. Schaffung und Erhalt positiver Rahmen- und Lebensbedingungen sowie einer kinder- und familienfreundlichen Umwelt. Stärkung der elterlichen Erziehungskompetenz - Orientierung an den Lebenslagen von Kindern und Jugendlichen. Berufliche und soziale Integration von benachteiligten jungen Menschen bis 27 Jahre. Kinder- und Jugendliche vor Gefahren für ihr Wohl zu schützen.

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

**Zeile 3 Auflösungserträge aus Sonderposten: FD 651.4 Kinder und Familien:** Die Einnahmen aus den Erstattungen im Rahmen der Richtlinie Investition Kinderbetreuung (RIK) sind gleichmäßig auf die Zweckbindung zu verteilen. Der Ansatz war zu hoch kalkuliert, für 2015 ist ein Ansatz i. H. v. 46.000,- € berücksichtigt.

**Zeile 4 sonstige**

**Transfererträge: FD 651.1 Jugendhilfe:** Im Bereich der sonstigen Transfererträge wurden versehentlich Kostenerstattungen vom Land für Unterhaltsvorschuss ( Zeitraum 01.09.-31-12.2013) gebucht. Entsprechende Umbuchungen in Höhe von ca. 337.000 EUR zugunsten der außerordentlichen Erträge siehe Zeile 22 wurde vorgenommen. Der tatsächliche Ertrag orientiert sich am Vorjahresergebnis. **Zeile 18 Transferaufwendungen: FD 651.2**

**Sozialer Dienst:** Unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses war der Ansatz 2014 bereits nicht ausreichend. Unter Berücksichtigung der Fallsteigerungen- insbesondere im ambulanten, aber auch im stationären Bereich- und den Risiken der Inklusion ist von dem entsprechenden Mehraufwand auszugehen. **Zeile 22/23 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen: 651.1 FD Jugendhilfe: siehe Zeile 4. FD 640 Schule und Sport:** Bisher wurden hier keine Beträge bei der Planung berücksichtigt. **FD 651.4 Kinder und Familien: zu 22:** Die freien Träger der JH, die Kitas betreiben, rechnen die Betriebskosten bis zum 30.04. des Folgejahres ab, so dass es durchaus vorkommen kann, dass es in Einzelfällen zu Einsparungen gekommen ist, die periodenfremden Ertrag darstellen.

**zu 23:** Die freien Träger der JH, die Kitas betreiben, rechnen die Betriebskosten bis zum 30.04. des Folgejahres ab. Es ist durchaus üblich, dass sich trotz der quartalsweisen Abschläge Nachzahlungen an die freien Träger aus der Betriebskostenabrechnung des Vorjahres ergibt. Es handelt sich um periodenfremde Aufwendungen, die inhaltlich den Transferaufwendungen (sh. Position 18) zuzuordnen sind. Diese Mehraufwendungen sind in der Erwartung zu Position 18 berücksichtigt!

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Betriebe gesamt**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.778	25.250	-2.528	76.626	162.100	70.000	-92.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.133.871	1.521.916	388.045	2.277.105	2.215.900	2.222.400	6.500
4. sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	283.930	310.701	26.771	420.067	470.000	462.000	-8.000
6. privatrechtliche Entgelte	265.696	326.919	61.223	461.737	587.000	582.900	-4.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.377.857	1.538.683	160.826	2.397.297	2.317.500	2.316.900	-600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	10.947	40.000	40.000	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	34.899	11.200	11.200	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.089.133</b>	<b>3.723.469</b>	<b>634.336</b>	<b>5.678.678</b>	<b>5.803.700</b>	<b>5.705.400</b>	<b>-98.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.157.401	5.433.344	275.943	7.624.864	7.831.300	7.810.000	-21.300
14. Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	5.074	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.221.204	4.397.438	176.234	6.454.269	6.555.200	6.572.600	17.400
16. Abschreibungen	2.319.499	3.170.436	850.937	4.664.515	4.636.100	4.655.800	19.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	426.000	433.000	7.000	433.000	433.000	433.000	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	170.929	151.821	-19.108	228.359	211.500	250.700	39.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.295.032</b>	<b>13.586.038</b>	<b>1.291.006</b>	<b>19.410.082</b>	<b>19.667.100</b>	<b>19.722.100</b>	<b>55.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-9.205.900</b>	<b>-9.862.570</b>	<b>-656.670</b>	<b>-13.731.404</b>	<b>-13.863.400</b>	<b>-14.016.700</b>	<b>-153.300</b>
22. außerordentliche Erträge	7.639	14.996	7.357	43.136	0	15.100	15.100
23. außerordentliche Aufwendungen	52.706	111.511	58.804	128.541	0	111.600	111.600
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>-45.067</b>	<b>-96.515</b>	<b>-51.447</b>	<b>-85.404</b>	<b>0</b>	<b>-96.500</b>	<b>-96.500</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-9.250.967</b>	<b>-9.959.084</b>	<b>-708.117</b>	<b>-13.816.808</b>	<b>-13.863.400</b>	<b>-14.113.200</b>	<b>-249.800</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	419.223	418.995	-228	549.024	542.000	542.000	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	622.218	637.287	15.068	814.194	787.300	787.300	0
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-202.995</b>	<b>-218.292</b>	<b>-15.296</b>	<b>-265.170</b>	<b>-245.300</b>	<b>-245.300</b>	<b>0</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.453.962</b>	<b>-10.177.376</b>	<b>-723.413</b>	<b>-14.081.978</b>	<b>-14.108.700</b>	<b>-14.358.500</b>	<b>-249.800</b>

**Oberziele der Betriebe**

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

**Zeile 2 Zuwendungen und Allgemeine Umlagen: Betrieb 845 Ostfr. Landesmuseum:** Die geplanten Erträge für die Drittmittelaufgabe in Höhe von 120.000 € können nicht erzielt werden. Die Stelleninhaberin für Drittmittelaufgabe hat das Ostfriesische Landesmuseum Emden zum 01.06.14 verlassen.

**Zeile 19 Sonstige ordentliche Aufwendungen: Betrieb 845 Ostr. Landesmuseum:** Im Archiv sind erhöhte Kosten für Kopien und Scans angefallen, durch das Projekt Moorleiche fallen erhöhte Aufwendungen bei den Reisekosten an. **Betrieb 882 Nordseehalle:** Die Abweichung der Aufwendungen ist durch erhöhte Gutachterkosten und Beraterleistungen sowie erhöhte Marketingkosten (Versendung von Werbematerialien) entstanden.

**Zeile 23 Außerordentliche Aufwendungen: Betrieb 845 Ostfriesisches Landesmuseum:** Rechnungen von Schilder Tiedje in Höhe von 5.327 € aus dem Jahr 2012, Rechnung vom Schaufenster Emden e.V. in Höhe von 600 € aus dem Jahr 2013. **Betrieb 877 Baubetrieb:** Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Rechnungen die erst nach Buchungsschluss 2013 eingegangen sind und das Ergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Erträge 2014 um 90 T€ verschlechtern. In Summe wird aber für den Baubetrieb keine Planüberschreitung dargestellt.

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

**Ergebnishaushalt 30.09.2014**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft insgesamt**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	56.015.799	91.373.600	35.357.801	73.455.271	80.120.000	101.500.000	21.380.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.595.192	11.083.938	2.488.746	8.597.980	10.300.000	11.087.000	787.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	648.587	651.100	2.513	976.818	970.300	870.000	-100.300
4. sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0	0	0	10.000	10.000	10.000	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543.504	1.013.841	470.337	920.319	380.000	550.000	170.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	956.009	1.252.500	296.491	2.452.263	5.280.000	2.780.000	-2.500.000
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	1.990.875	1.969.900	-20.975	5.916.882	2.054.700	2.109.700	55.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>68.749.965</b>	<b>107.344.879</b>	<b>38.594.913</b>	<b>92.329.532</b>	<b>99.115.000</b>	<b>118.906.700</b>	<b>19.791.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.745.853	2.113.801	-632.052	1.253.435	1.105.900	1.181.500	75.600
14. Aufwendungen für Versorgung	146.632	289.879	143.247	131.097	200.000	200.000	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	103.773	103.371	-402	170.886	232.100	232.100	0
16. Abschreibungen	172.309	202.444	30.135	2.957.898	1.484.700	1.028.700	-456.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	978.641	683.200	-295.441	1.904.302	2.162.500	1.100.000	-1.062.500
18. Transferaufwendungen	6.211.842	5.718.907	-492.935	12.126.922	13.594.700	22.031.000	8.436.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	91.018	106.842	15.824	132.650	52.600	99.900	47.300
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.450.068</b>	<b>9.218.445</b>	<b>-1.231.623</b>	<b>18.677.190</b>	<b>18.832.500</b>	<b>25.873.200</b>	<b>7.040.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>58.299.897</b>	<b>98.126.433</b>	<b>39.826.536</b>	<b>73.652.343</b>	<b>80.282.500</b>	<b>93.033.500</b>	<b>12.751.000</b>
22. außerordentliche Erträge	21.551	4.547	-17.004	1.256.720	0	70.700	70.700
23. außerordentliche Aufwendungen	0	11.403	11.403	-14.501	0	17.000	17.000
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>21.551</b>	<b>-6.855</b>	<b>-28.407</b>	<b>1.271.220</b>	<b>0</b>	<b>53.700</b>	<b>53.700</b>
<b>25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)</b> Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>58.321.448</b>	<b>98.119.578</b>	<b>39.798.130</b>	<b>74.923.563</b>	<b>80.282.500</b>	<b>93.087.200</b>	<b>12.804.700</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	72.755	54.548	-18.207	92.535	105.300	89.800	-15.500
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-72.755</b>	<b>-54.548</b>	<b>18.207</b>	<b>-92.535</b>	<b>-105.300</b>	<b>-89.800</b>	<b>15.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>58.248.693</b>	<b>98.065.030</b>	<b>39.816.337</b>	<b>74.831.028</b>	<b>80.177.200</b>	<b>92.997.400</b>	<b>12.820.200</b>

<b>Erläuterungen zu den Abweichungen</b>							
<b>Zeile 1 Steuern und ähnliche Abgaben: Produkt Allgm. Finanzwirtschaft:</b> Auf Grund hoher Gewerbesteuererträge (Nachveranlagungen für Vorjahre) kommt es hier zu einem Mehrertrag gegenüber dem Planansatz von rd. 20. Mio. €							
<b>Zeile 2 Zuwendungen und Allgemeine Umlagen: Produkt Allgm. Finanzwirtschaft:</b> Die Zuweisungen des Landes für Aufg. des übertragenen Wirkungskreises übersteigen den Ansatz von 2,3 Mio. um rd. 80 Tds. €. Die hier vereinnahmten Zuweisungen für den eigenen Wirkungskreis übersteigen den Ansatz von 8 Mio. € um rd. 860 Tds. €. Die Zuweisungshöhe unterliegt diversen Parametern wie u. a. Steuerkraft der Kommune, Verteilungsmasse des Landes.							
<b>Zeile 8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge: Produkt Allgm. Finanzwirtschaft:</b> Die Zinserträge für Steuernachforderungen sind nicht steuerbar und konnten nicht wie veranschlagt realisiert werden.							
<b>Zeile 12 Aufwendungen für Personal: Produkt Aus- und Fortbildung:</b> Der Planansatz war ohne Ausweitung des Personals dennoch nicht ausreichen kalkuliert.							
<b>Zeile 17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen: Produkt Allgm. Finanzwirtschaft:</b> Auf Grund des niedrigen Zinsniveaus und noch nicht erfolgter Kreditaufnahmen aus den bestehenden Kreditermächtigungen wird der Ansatz nicht in voller Höhe benötigt.							
<b>Zeile 18 Transferaufwendungen: Produkt Beteiligungen:</b> Der Transferaufwand wird sich im Wesentlichen durch die Bildung einer Rückstellung für den Verlust des HSK in 2014 um rd. 1,9 Mio. € erhöhen. <b>Produkt Allgm. Finanzwirtschaft:</b> Auf Grund der hohen Gewerbesteuererträge ist eine erhöhte Gewerbesteuerumlage zu leisten.							

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

Einzahlungen und Auszahlungen	per 30.09.14	per 30.09.13	Ist 2013 (vorläufig)	Plan 2014	Prognose 2014
	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.873	66.709	85.347	0	87.061
3. sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	5.822.923	5.522.134	7.043.234	11.829.700	7.763.897
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.290.156	3.462.356	4.970.065	0	4.386.875
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.389	0	56	0	4.389
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände					
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>10. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.194.341</b>	<b>9.051.199</b>	<b>12.098.702</b>	<b>11.829.700</b>	<b>12.242.222</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.738.435	1.664.050	2.501.511	2.293.000	2.500.000
12. Auszahlungen für Versorgung	0	0	0		
13. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	3.596.194	4.209.011	5.588.667	5.800.000	5.600.000
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	246.051	213.644	300.891	535.100	300.000
15. Transferauszahlungen	0	0	0		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	593.253	502.063	715.273		
<b>17. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.173.933</b>	<b>6.588.768</b>	<b>9.106.342</b>	<b>8.628.100</b>	<b>8.400.000</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	<b>3.020.408</b>	<b>2.462.431</b>	<b>2.992.360</b>	<b>3.201.600</b>	<b>3.842.222</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		12.000	12.000		
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	2.000.000				
23. Sonstige Investitionstätigkeit					
<b>24. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
26. Baumaßnahmen insgesamt	7.986.404	1.271.010	1.969.896	11.100.000	11.100.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.566	109.480	131.358		
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen			2.000.000		
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
<b>31. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.085.970</b>	<b>1.380.490</b>	<b>4.101.254</b>	<b>11.100.000</b>	<b>11.100.000</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	<b>-6.085.970</b>	<b>-1.368.490</b>	<b>-4.089.254</b>	<b>-11.100.000</b>	<b>-11.100.000</b>
<b>33. Finanzierungsmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag</b> (Summe Zeile 18 und 32)	<b>-3.065.562</b>	<b>1.093.941</b>	<b>-1.096.894</b>	<b>-7.898.400</b>	<b>-7.257.778</b>
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	5.400.000	500.000	2.700.000	8.200.000	8.200.000
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	278.039	276.218		301.600	301.600
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus Zeile 34 und 35)	<b>5.121.961</b>	<b>223.782</b>	<b>2.700.000</b>	<b>7.898.400</b>	<b>7.898.400</b>
<b>37. Summen der Salden aus Zeile 33 u. 36</b>	<b>2.056.399</b>	<b>1.317.723</b>	<b>1.603.106</b>	<b>0</b>	<b>640.622</b>
<b>38. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>1.291.900</b>	<b>1.291.900</b>	<b>1.291.900</b>	<b>1.291.900</b>	<b>2.908.515</b>
<b>39. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Zeile 37 und 38)	<b>3.348.299</b>	<b>2.609.623</b>	<b>2.895.006</b>	<b>1.291.900</b>	<b>3.549.137</b>

**2. Hochrechnung  
2014  
des  
Bau- und Entsorgungsbetriebes**

**Bereich Stadtentwässerung, Hochrechnung 2014**

	Plan 2014 Euro	HR 2014 Euro
1. Umsatzerlöse	10.730.000	10.755.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	45.000	58.300
<b>Summe Erlöse:</b>	<b>10.775.000</b>	<b>10.813.300</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	200.000	200.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.904.200	2.994.700
	<b>3.104.200</b>	<b>3.194.700</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.220.000	1.220.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	415.000	415.000
	<b>1.635.000</b>	<b>1.635.000</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<b>2.409.600</b>	<b>2.459.600</b>
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>224.000</b>	<b>212.000</b>
7. Zinsen		
a) Zinsen an Kreditinstitute	2.024.200	1.934.000
b) Eigenkapitalverzinsung	1.378.000	1.378.000
	<b>3.402.200</b>	<b>3.312.000</b>
<b>Summe Aufwand:</b>	<b>10.775.000</b>	<b>10.813.300</b>
8. Jahresgewinn (+) / verlust (-)	0	0

**Bereich Straßenreinigung, Hochrechnung 2014**

	Plan 2014 Euro	HR 2014 Euro
1. Umsatzerlöse	960.000	973.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0
<b>Summe Erlöse:</b>	<b>960.000</b>	<b>973.000</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	59.800	62.900
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	164.000	151.000
	<b>223.800</b>	<b>213.900</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	452.000	462.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	143.000	160.000
	<b>595.000</b>	<b>622.000</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<b>78.000</b>	<b>84.400</b>
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>52.100</b>	<b>61.600</b>
7. Zinsen		
a) Zinsen an Kreditinstitute	11.100	11.100
b) Eigenkapitalverzinsung	0	0
	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>
<b>Summe Aufwand:</b>	<b>960.000</b>	<b>993.000</b>
8. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	<b>0</b>	<b>-20.000</b>

>>

**Bereich: Abfallbeseitigung, Hochrechnung 2014**

	Plan 2014 Euro	HR 2014 Euro
1. Umsatzerlöse	4.890.000	4.940.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	361.000	420.000
<b>Summe Erlöse:</b>	<b>5.251.000</b>	<b>5.360.000</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	22.000	26.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.245.200	2.300.000
	<b>2.267.200</b>	<b>2.326.000</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.012.000	1.035.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	294.000	308.000
	<b>1.306.000</b>	<b>1.343.000</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<b>616.500</b>	<b>616.500</b>
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Sonstige betriebl. Aufwend., allgemein	165.400	161.000
b) Einst. in Rückst. Nachsorge Dep.	0	0
	<b>165.400</b>	<b>161.000</b>
7. Zinsen		
a) Zinsen an Kreditinstitute	667.100	705.000
b) Eigenkapitalverzinsung	0	0
	<b>667.100</b>	<b>705.000</b>
<b>Summe Aufwand:</b>	<b>5.022.200</b>	<b>5.151.500</b>
8. Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	<b>228.800</b>	<b>208.500</b>
9. Steuern		
a) Steuern vom Einkommen und Ertrag	<b>8.800</b>	<b>8.500</b>
b) Sonstige Steuern		
10. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	<b>220.000</b>	<b>200.000</b>

**Bereich: Friedhofs- und Bestattungswesen, Hochrechnung 2014**

	Plan 2014 Euro	HR 2014 Euro
1. Umsatzerlöse	484.600	480.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	426.000	443.000
<b>Summe Erlöse:</b>	<b>910.600</b>	<b>923.000</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	14.500	17.500
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	63.800	100.000
	<b>78.300</b>	<b>117.500</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	517.000	527.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	156.000	163.000
	<b>673.000</b>	<b>690.000</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>102.000</b>	<b>112.500</b>
7. Zinsen		
a) Zinsen an Kreditinstitute	3.300	3.300
b) Eigenkapitalverzinsung	0	0
	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
<b>Summe Aufwand:</b>	<b>910.600</b>	<b>977.300</b>
8. Jahresverlust	0	-54.300
9. Zuführung vom Vermögensplan (Verlustausgl)	0	0
10. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0	-54.300

## Plan 2014 sowie Hochrechnung 2014 des Bau- und Entsorgungsbetriebes

### Plan 2014 des Bau- und Entsorgungsbetriebes

Stadtentwässerung	Abfallbeseitigung	Straßenreinigung	Friedhof- u. Bestattungs	Gesamtergebnis
10.775.000	5.251.000	960.000	910.600	17.896.600
10.775.000	5.031.000	960.000	910.600	17.676.600
0	220.000	0	0	220.000

### Hochrechnung 2014 des Bau- und Entsorgungsbetriebes

Stadtentwässerung	Abfallbeseitigung	Straßenreinigung	Friedhof- u. Bestattungs	Gesamtergebnis
10.813.300	5.360.000	973.000	923.000	18.069.300
10.813.300	5.160.000	993.000	977.300	17.943.600
0	200.000	-20.000	-54.300	125.700

Hochrechnung 2014

30.09.2014

Abfallwirtschaftsgesellschaft Emden

GmbH

Hochrechnung 2014 der Abfallwirtschaftsgesellschaft Emden mbH

	IST 2012	IST 2013	WP 2014	2. HR 2014
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	1.098.567	1.172.909	1.320.000	1.324.400
sonstige betriebliche Erträge	4.239	16.334	5.000	83.100
<b>Summe Erlöse:</b>	<b>1.102.806</b>	<b>1.189.243</b>	<b>1.325.000</b>	<b>1.407.500</b>
2. Materialaufwand	546.226	585.633	518.000	502.000
3. Personalaufwand	157.080	210.738	251.200	334.200
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	298.924	313.727	427.000	513.400
5. Afa und Zinsen	74.145	44.524	74.200	45.000
<b>Summe Aufwand:</b>	<b>1.076.374</b>	<b>1.154.623</b>	<b>1.270.400</b>	<b>1.394.600</b>
<b>Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>26.431</b>	<b>34.620</b>	<b>54.600</b>	<b>12.900</b>
7. Steuern Steuern vom Einkommen und Ertrag	10.521	10.372	22.400	12.900
635				
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>15.911</b>	<b>23.614</b>	<b>32.200</b>	<b>0</b>
9. Gewinnvortrag	300.046	314.357	0	0
10. Einstellung in Gewinnrücklagen (satzungsmäßige Rücklage)	1.600	2.400	3.000	0
<b>11. Gewinn</b>	<b>314.357</b>	<b>335.571</b>	<b>29.200</b>	<b>0</b>

Der Wirtschaftsplan und die Hochrechnung werden ohne Gewinnvortrag dargestellt.

<b>GEWOBA Emden GmbH</b> <b>Wirtschafts- und Finanzplan für Geschäftsjahr 2014</b> <b>30.09.2014</b>
--

zu erwartendes  
Plan 2014    Ergebnis 2014    ist 31.05.2014    ist 30.09.2014    Plan 2013    Ergebnis 2013

	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b><u>Aufwendungen</u></b>						
Hausbewirtschaftung	2.186	2.220	928	1.931	2.170	2.307
Löhne und Gehälter, soziale Abgaben	751	780	313	601	720	820
Abschreibungen auf Sachanlagen	569	562	234	422	569	534
Sonstige betriebliche Aufwendungen	144	240	76	155	207	262
Zinsen	543	500	112	280	543	533
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Steuern	139	151	0	151	139	138
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.332</b>	<b>4.453</b>	<b>1.663</b>	<b>3.540</b>	<b>4.348</b>	<b>4.594</b>
Tilgungen						
Investitionen						
<b>Summe Auszahlungen</b>						
 <b><u>Erträge</u></b>						
Hausbewirtschaftung	4.563	4.600	1.579	2.749	4.412	4.612
Bestandsveränderungen	0	0	231	902	0	52
Betreuungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Wohnungsverwaltung	0	20	0	0	0	36
Zinsen	19	15	2	2	11	20
Sonstige betriebliche Erträge	10	70	35	61	110	231
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.592</b>	<b>4.705</b>	<b>1.847</b>	<b>3.714</b>	<b>4.533</b>	<b>4.951</b>
Fremdkapitalaufnahme						
Erhöhung erhaltener Anzahlungen						
Forderungsausgleich (Stadt Emden)						
<b>Summe Einzahlungen</b>						
<b><u>Überschuß/Fehlbetrag (-)</u></b>	<b>260</b>	<b>252</b>	<b>184</b>	<b>174</b>	<b>185</b>	<b>357</b>

**Stellenübersicht**

16 Beschäftigte insgesamt , davon  
14 Vollzeitkräfte(5 Bürokräfte ,7 Handwerker, 2 Auszubildende)  
1 Teilzeitkraft (1 Bürokräfte)  
1 Reinigungskraft

Nach dem Stand 30.09.2014 sind Instandhaltungskosten gegenüber dem Vorjahr höher als erwartet. Das Jahresergebnis könnte gegenüber dem Plan für 2014 etwas geringer werden.

**Zwischenbericht Rettungsdienst DRK/Stadt Emden GbR**  
**Ergebnishaushalt**

30.09.2014

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz 2014	Erwartetes
	30.09.2013	30.09.2014	2013	2014	Ergebnis
	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1. Steuern und ähnliche Abgaben					
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten					
4. sonstige Transfererträge					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte					
6. privatrechtliche Entgelte	1.181.034	1.236.141		1.648.197	1.648.197
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
9. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	18.415	13.811			
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.199.449</b>	<b>1.249.952</b>	<b>0</b>	<b>1.648.197</b>	<b>1.648.197</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13. Aufwendungen für aktives Personal	800.323	919.661		1.231.168	1.231.168
14. Aufwendungen für Versorgung				275.079	275.079
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	172.206	211.302			
16. Abschreibungen		106.463		141.950	141.950
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>972.529</b>	<b>1.237.426</b>	<b>0</b>	<b>1.648.197</b>	<b>1.648.197</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>226.920</b>	<b>12.526</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)					
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	226.920	12.526	0	0	0
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.					
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>226.920</b>	<b>12.526</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Erträge und Aufwendungen	per 30.09.14 €	per 30.09.13 €	Ist 2013 €	Plan 2014 €	Prognose 2014 überarbeitet €	
1	2	3	4	5	7	
<b>Ordentliche Erträge</b>			nicht verfügbar			
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
2a. Zuwendungen projektbezogene PersKosten						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	45.634	567.234			300.000	300.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.500				330.000	290.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	363.778	345.768			399.792	399.792
9. aktivierte Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen	-29.579	-261.108			-130.000	-160.000
11. sonstige ordentliche Erträge	44.687	81.505		35.000	50.400	
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>642.020</b>	<b>733.399</b>		<b>0</b>	<b>934.792</b>	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	244.162	171.383		460.000	390.000	
14. Aufwendungen für Versorgung						
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	59.784	103.518		70.000	85.000	
16. Abschreibungen				511	556	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	368.182	395.609		390.440	390.440	
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>672.128</b>	<b>670.510</b>		<b>0</b>	<b>920.951</b>	
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-30.108</b>	<b>62.889</b>		<b>0</b>	<b>13.841</b>	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-30.108</b>	<b>62.889</b>		<b>0</b>	<b>13.841</b>	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.						
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-30.108</b>	<b>62.889</b>		<b>0</b>	<b>13.841</b>	

<b>Stadtwerke Emden GmbH</b>					
<b>Zwischenbericht 2014</b>					
<b>Januar bis September 2014</b>					
	<b>2014 Ist 01 bis 09</b>	<b>2013 Ist 01 bis 09</b>	<b>2013 Ist Gesamtjahr</b>	<b>2014 PLAN Gesamtjahr</b>	<b>2014 Prognose Gesamtjahr</b>
	<b>TEURO</b>	<b>TEURO</b>	<b>TEURO</b>	<b>TEURO</b>	<b>TEURO</b>
1. Umsatzerlöse	46.778	49.742	68.886	64.740	64.740
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	397	236	558	413	413
3. Sonstige betriebliche Erträge	569	556	2.873	886	886
<b>4. Gesamtleistung</b>	<b>47.744</b>	<b>50.534</b>	<b>72.317</b>	<b>66.038</b>	<b>66.038</b>
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für RHB u. bezogene Waren	-25.982	-28.843	-37.951	-34.187	-34.187
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.834	-3.922	-7.450	-5.383	-5.383
	-28.816	-32.765	-45.401	-39.569	-39.569
<b>6. Rohergebnis</b>	<b>18.928</b>	<b>17.770</b>	<b>26.917</b>	<b>26.469</b>	<b>26.469</b>
7. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	-4.981	-4.759	-7.282	-7.380	-7.380
b) Soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorg.	-1.515	-1.479	-2.273	-2.114	-2.114
	-6.496	-6.238	-9.555	-9.495	-9.495
8. Abschreibungen	-3.824	-3.709	-5.067	-5.244	-5.244
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen (davon Konzessionsabgabe)	-6.095 -1.628	-5.638 -1.616	-7.790 -2.104	-7.963 -2.120	-7.963 -2.120
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>2.513</b>	<b>2.184</b>	<b>4.504</b>	<b>3.768</b>	<b>3.768</b>
11. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7	4	9	13	13
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-244	-284	-405	-325	-325
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-951	-768	-1.424	-1.243	-1.243
15. Finanzergebnis ( 11. - 14. )	-1.188	-1.047	-1.820	-1.555	-1.555
<b>16. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit *</b>	<b>1.325</b>	<b>1.137</b>	<b>2.684</b>	<b>2.212</b>	<b>2.212</b>
17. Steuern v. Einkommen und Ertrag	-7	-14	-1.719	-24	-24
18. Sonstige Steuern	-35	-23	-29	-30	-30
19. Aufwendungen aus Gewinnabführung	0	0	-936	-2.159	-2.159
<b>20. Ergebnis (Jahresüberschuß/-fehlbetrag)</b>	<b>1.283</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Anmerkung : ohne Berücksichtigung der steuerlichen Be- und Verrechnung zwischen SWE und WBE (Pos. 17)

	09 2014	09 2013	IST 2013	PLAN 2014	PROGNOSE 2014
	€	€	€	€	Tsd. €
1. Sonstige betriebliche Erträge	75.484,22	71.006,75	123.636,72	93.000,00	93
2. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	-398.770,97	-331.544,25	-688.909,96	-672.000,00	-722
3. <b>Rohergebnis</b>	-323.286,75	-260.537,50	-565.273,24	-579.000,00	-629
4. Personalaufwand Soziale Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-299.845,86	-299.427,00	-399.517,00	-393.411,00	-395
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-173.200,05	-90.216,91	-92.120,47	-91.000,00	-191
7. <b>Betriebsergebnis</b>	-796.332,66	-650.181,41	-1.056.910,71	-1.063.411,00	-1.215
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0,00	0,00	2.684.936,45	2.177.000,00	2.177
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	16,46	8,23	1.000,00	1
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-243.213,90	-254.397,01	-319.034,64	-309.960,36	-310
11. <b>Finanzergebnis</b>	-243.213,90	-254.380,55	2.365.910,04	1.868.039,64	1.868
12. <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	-1.039.546,56	-904.561,96	1.308.999,33	804.628,64	653
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-411.093,90	-262.155,20	-905.721,74	-450.000,00	-400
14. Sonstige Steuern	-32.527,49	-29.816,86	-29.816,86	-30.000,00	-30
15. <b>Jahresüberschuß/-fehlbetrag</b>	-1.483.167,95	-1.196.534,02	373.460,73	324.628,64	223

Erläuterungen:

Jahresfehlbetrag ohne  
Gewinnabführung SWE

Jahresfehlbetrag ohne  
Gewinnabführung SWE

Ohne Berücksichtigung der steuerlichen Be- und Verrechnung zwischen SWE und WBE (Pos. 13)

# Zukunft Emden GmbH

## Bericht bis 30.09.2014

	2014 01.01. - 30.09.	2013 01.01. - 30.09.	2013 vorl. Ergebnis	2014 Plan	2014 Prognose
Umsatzerlöse	5.449.242	5.233.122	7.161.639	7.450.000	7.300.000
Sonstige betriebliche Erträge	47.883	10.684	266.409	100.000	100.000
Personalaufwand	431.792	287.151	413.686	600.000	600.000
Abschreibungen	2.481.750	2.430.275	3.269.941	3.578.000	3.310.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	656.375	409.872	1.059.684	1.190.000	1.000.000
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>1.927.208</b>	<b>2.116.508</b>	<b>2.684.737</b>	<b>2.182.000</b>	<b>2.490.000</b>
Zinsaufwand	1.525.742	1.657.492	1.977.168	2.111.000	2.100.000
Verlustübernahme EGZ	0		45.996	35.000	60.000
Zinsen und sonst. neutr. Ertr.	88.988	9.148	41		100.000
<b>Ergebnis d. gew. Geschäftstätigkeit</b>	<b>490.454</b>	<b>468.164</b>	<b>661.614</b>	<b>36.000</b>	<b>430.000</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	93.481	80.570	144.984	30.000	100.000
Sonstige Steuern	0	0	933	0	0
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>396.973</b>	<b>387.594</b>	<b>515.697</b>	<b>6.000</b>	<b>330.000</b>

**Zwischenbericht Betrieb 836 Rettungsdienst  
Ergebnishaushalt**

30.09.2014

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz 2014	Erwartetes
	30.09.2013	30.09.2014	2013	2014	Ergebnis
	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>					
1. Steuern und ähnliche Abgaben					
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten					
4. sonstige Transfererträge					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte					
6. privatrechtliche Entgelte	1.823.814	1.258.904	3.016.397	3.547.000	3.547.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
9. aktivierte Egenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>12. Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.823.814</b>	<b>1.258.904</b>	<b>3.016.397</b>	<b>3.547.000</b>	<b>3.547.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
13. Aufwendungen für aktives Personal	250.710	225.978	309.803	627.100	627.100
14. Aufwendungen für Versorgung	1.080	720			960
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	61.409	51.724	254.391	142.300	142.300
16. Abschreibungen			36.937	80.300	80.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				15.000	15.000
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.122.030	1.622.310	2.331.388	2.682.300	2.682.300
<b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.435.229</b>	<b>1.900.732</b>	<b>2.932.519</b>	<b>3.547.000</b>	<b>3.547.960</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>-611.415</b>	<b>-641.828</b>	<b>83.878</b>	<b>0</b>	<b>-960</b>
22. außerordentliche Erträge	-2.920	-2.473			
23. außerordentliche Aufwendungen					
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>-2.920</b>	<b>-2.473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>-614.335</b>	<b>-644.301</b>	<b>83.878</b>	<b>0</b>	<b>-960</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.					
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-614.335</b>	<b>-644.301</b>	<b>83.878</b>	<b>0</b>	<b>-960</b>

**Ergebnishaushalt 30.09.2014  
Betrieb 841 Kulturbüro**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 01.01. bis 30.09.13	Ergebnis 01.01. bis 30.09.14	Abweichung	Vorl. Ergebnis 2013	Planung 2014	Erwartung 2014	Abweichung
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ordentliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0	0
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	635.000	805.000	170.000	1.035.100	992.000	992.000	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
4. sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	190.013	196.897	6.884	227.117	255.000	255.000	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	27	6	-21	27	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	6	0	-6	6	0	0	0
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>825.046</b>	<b>1.001.903</b>	<b>176.857</b>	<b>1.262.249</b>	<b>1.247.000</b>	<b>1.247.000</b>	<b>0</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13. Aufwendungen für aktives Personal	141.474	161.029	19.555	215.873	247.900	247.900	0
14. Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	308.225	293.320	-14.905	512.447	596.000	596.000	0
16. Abschreibungen	252	0	-252	252	3.000	3.000	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18. Transferaufwendungen	277.785	308.166	30.381	342.095	365.100	365.100	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	26.344	29.412	3.068	50.307	35.000	35.000	0
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>754.080</b>	<b>791.927</b>	<b>37.847</b>	<b>1.120.975</b>	<b>1.247.000</b>	<b>1.247.000</b>	<b>0</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b> (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	<b>70.966</b>	<b>209.976</b>	<b>139.010</b>	<b>141.274</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	153	0	0	0
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b> (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. Jahresergebnis</b> (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	<b>70.966</b>	<b>209.976</b>	<b>139.010</b>	<b>141.121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0	0
<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>70.966</b>	<b>209.976</b>	<b>139.010</b>	<b>141.121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Oberziele des Betriebes Kulturbüro**

- Durchführung von kulturellen Veranstaltungen und Projekten
- Optimierung der Zusammenarbeit zwischen den städtischen und stadtnahen Kultureinrichtungen
- Unterstützung der Arbeit von kulturellen Einrichtungen in Emden sowie die Förderung von privatem und ehrenamtlichem Engagement

**Erläuterungen zu den Abweichungen**

Derzeit sind keine substantiellen Abweichungen von den Planwerten zu verzeichnen.

**Erläuterungen zu der Farbgebung**

Die Ergebnisspalte 01.01.2014 bis 30.09.2014 (Spalte 3) wechselt nach rot bzw. grün wenn der Zellwert 9/12 des Planwertes 2014 über- bzw. unterschreitet.

Die Spalte Abweichung (Spalte 8) ist mit einer Ampelfunktion hinterlegt. Weicht bei den Erträgen die Erwartung 2014 um mehr als 5 % nach oben ab, so wechselt dieses Feld nach grün, bei einer Abweichung um mehr als 5 % nach unten wird das Feld rot hinterlegt. Abweichungen von bis zu +/- 5 % führen zu einer gelben Hinterlegung.

Für die Aufwendungen gilt das Beschriebene sinngemäß.

Klinikum Emden Hans-Susemihl-Krankenhaus gGmbH Zwischenbericht zum 31.09.2014

	Ist 1-9 2014	Ist 1-9 2013	Diff.	Prognose 2014	Plan 2014	Diff.	Ist 2013	Diff.
Erlöse Pflegesätze, teilstat.	591.106 €	529.319 €	61.787 €	788.142 €	719.500 €	68.642 €	715.288 €	72.854 €
Erlöse Pflegesätze, vollstat.	5.822.370 €	5.701.182 €	121.188 €	7.863.159 €	7.750.100 €	113.059 €	7.882.398 €	-19.239 €
Erlöse aus Fallpauschalen DRG	30.842.919 €	29.769.127 €	1.073.793 €	41.223.892 €	40.467.400 €	756.492 €	39.548.773 €	1.675.119 €
Erlöse aus vor- und nachstationärer Beh.	160.373 €	134.378 €	25.995 €	213.831 €	230.000 €	-16.169 €	171.753 €	42.078 €
Ausbildungskostenumlage	-18.002 €	-46.891 €	28.889 €	-24.002 €	-63.700 €	39.698 €	-138.134 €	114.132 €
Ausgleichsbeträge nach BPIfV	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-36.777 €	36.777 €
Zuschläge zu Entgelten	962.244 €	916.621 €	45.624 €	1.310.993 €	1.246.000 €	64.993 €	1.486.029 €	-175.037 €
Erlöse aus Wahlleist., Unterkunft	199.586 €	173.980 €	25.606 €	266.114 €	236.500 €	29.614 €	227.120 €	38.994 €
Erlöse aus Wahlleist., Sonstige	78.348 €	91.778 €	-13.429 €	104.465 €	124.800 €	-20.335 €	111.945 €	-7.481 €
Erlöse aus KH-Ambulanzen	648.373 €	433.716 €	214.657 €	1.099.497 €	980.300 €	119.197 €	1.092.842 €	6.655 €
Erlöse aus Chefarztambulanzen	214.692 €	207.392 €	7.300 €	411.255 €	359.000 €	52.255 €	378.659 €	32.597 €
Erlöse aus ambulanten Operationen	245.540 €	191.919 €	53.621 €	403.386 €	343.100 €	60.286 €	346.923 €	56.464 €
Nutzungsentgelte Wahlarzt	223.006 €	225.539 €	-2.533 €	367.341 €	440.200 €	-72.859 €	366.056 €	1.285 €
Nutzungsentgelte Ärzte amb.	336.438 €	342.412 €	-5.974 €	758.584 €	876.700 €	-118.116 €	766.658 €	-8.074 €
Nutzungsentgelte Gutachterfähigkeit	3.638 €	2.113 €	1.525 €	4.851 €	2.900 €	1.951 €	2.820 €	2.030 €
Nutzungsentgelte med. Großgeräte	4.966 €	1.962 €	3.004 €	6.621 €	2.700 €	3.921 €	5.845 €	776 €
Erstattungen des Personals	7.644 €	8.873 €	-1.229 €	10.192 €	12.100 €	-1.908 €	11.470 €	-1.278 €
Erträge Hilfs- und Nebenbetriebe	1.484.191 €	1.754.506 €	-270.315 €	2.158.921 €	2.385.000 €	-226.079 €	2.344.695 €	-185.774 €
Unfertige Leistungen	183.545 €	218.743 €	-35.198 €	4.726 €	60.900 €	-56.174 €	-118.470 €	123.196 €
Sonstige ordentliche Erträge	2.262.772 €	2.242.624 €	20.148 €	3.082.308 €	3.142.700 €	-60.392 €	3.601.168 €	-518.860 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Spenden und ähnliche Erträge	10 €	1.520 €	-1.510 €	13 €	2.100 €	-2.087 €	1.520 €	-1.507 €
<b>Gesamtertrag</b>	<b>44.253.759 €</b>	<b>42.900.811 €</b>	<b>1.352.948 €</b>	<b>60.054.290 €</b>	<b>59.318.300 €</b>	<b>735.990 €</b>	<b>58.768.582 €</b>	<b>1.285.708 €</b>
Ärztlicher Dienst	-9.361.093 €	-8.991.333 €	-369.760 €	-12.642.722 €	-12.293.558 €	-349.164 €	-12.485.439 €	-157.282 €
Pflegedienst	-9.708.161 €	-9.002.178 €	-705.983 €	-14.200.179 €	-14.573.676 €	373.497 €	-13.360.900 €	-839.279 €
Med.- techn. Dienst	-2.981.621 €	-2.819.434 €	-162.188 €	-4.066.600 €	-4.215.467 €	148.867 €	-3.896.231 €	-170.369 €
Funktionsdienst	-3.101.015 €	-2.911.425 €	-189.590 €	-4.592.684 €	-4.449.000 €	-143.684 €	-4.310.936 €	-281.748 €
Wirtschafts- u. Versorgungsdienst	-929.723 €	-952.194 €	22.472 €	-1.331.117 €	-1.408.129 €	77.012 €	-1.341.460 €	10.343 €
Technischer Dienst	-191.304 €	-196.835 €	5.531 €	-246.384 €	-284.317 €	37.933 €	-220.237 €	-26.147 €
Verwaltungsdienst	-1.695.398 €	-1.653.719 €	-41.679 €	-2.504.708 €	-2.486.441 €	-18.267 €	-2.400.729 €	-103.980 €
Sonderdienst	-160.162 €	-147.926 €	-12.235 €	-235.519 €	-219.280 €	-16.239 €	-209.902 €	-25.617 €

Personal der Ausbildung	-164.894 €	-161.176 €	-3.718 €	-238.405 €	-237.820 €	-585 €	-235.328 €	-3.077 €
Sonstiges Personal	-5 €	-6 €	1 €	-7 €	-63.093 €	63.086 €	0 €	-7 €
Nicht zurechenbare Personalkosten	-203.583 €	-213.300 €	9.717 €	-271.444 €	517.851 €	-789.295 €	-330.975 €	59.531 €
<b>Personalaufwand</b>	<b>-28.496.957 €</b>	<b>-27.049.526 €</b>	<b>-1.447.432 €</b>	<b>-40.329.769 €</b>	<b>-39.712.930 €</b>	<b>-616.839 €</b>	<b>-38.792.137 €</b>	<b>-1.537.632 €</b>
Lebensmittel	-1.354.366 €	-1.320.654 €	-33.713 €	-1.805.822 €	-1.779.660 €	-26.162 €	-1.754.544 €	-51.278 €
Medizinischer Bedarf	-7.738.614 €	-7.171.242 €	-567.372 €	-10.230.930 €	-9.589.930 €	-641.000 €	-9.753.759 €	-477.171 €
Wasser, Energie, Brennstoffe	-1.501.539 €	-1.704.909 €	203.369 €	-2.362.052 €	-2.372.116 €	10.064 €	-2.326.626 €	-35.426 €
Wirtschaftsbedarf	-2.195.217 €	-2.117.263 €	-77.954 €	-2.896.956 €	-2.853.137 €	-43.819 €	-2.839.049 €	-57.907 €
Verwaltungsbedarf	-937.424 €	-801.391 €	-136.032 €	-1.209.898 €	-1.023.342 €	-186.556 €	-1.026.532 €	-183.366 €
Zentrale Verwaltungsdienste	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Instandhaltung	-2.059.472 €	-2.052.495 €	-6.977 €	-2.650.963 €	-3.591.734 €	940.771 €	-2.627.863 €	-23.100 €
Steuern, Abgaben und Versich.	-372.580 €	-451.284 €	78.705 €	-426.773 €	-516.405 €	89.632 €	-499.105 €	72.332 €
Sonstige Aufwendungen	-292.837 €	-298.205 €	5.367 €	-390.449 €	-397.795 €	7.346 €	-744.398 €	353.949 €
<b>Sachaufwand</b>	<b>-16.452.049 €</b>	<b>-15.917.443 €</b>	<b>-534.606 €</b>	<b>-21.973.843 €</b>	<b>-22.124.119 €</b>	<b>150.276 €</b>	<b>-21.571.876 €</b>	<b>-401.967 €</b>
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>-44.949.007 €</b>	<b>-42.966.969 €</b>	<b>-1.982.037 €</b>	<b>-62.303.612 €</b>	<b>-61.837.049 €</b>	<b>-466.563 €</b>	<b>-60.364.013 €</b>	<b>-1.939.599 €</b>
Belegungsausleihe aktuell	0 €	0 €	0 €	-313.463 €	0 €	-313.463 €	0 €	-313.463 €
<b>Betriebsergebnis I</b>	<b>-695.249 €</b>	<b>-65.158 €</b>	<b>-629.090 €</b>	<b>-2.562.765 €</b>	<b>-2.519.749 €</b>	<b>-44.035 €</b>	<b>-1.555.431 €</b>	<b>967.353 €</b>
Erträge aus Fördermitteln	1.036.452 €	6.577 €	1.029.876 €	1.041.936 €	1.030.000 €	11.936 €	1.038.654 €	3.282 €
Zuwendungen Dritter	2.493 €	15.604 €	-13.111 €	21.324 €	25.100 €	-3.776 €	21.461 €	-137 €
Ausgleichsposten und Sonderposten	1.669.817 €	1.690.818 €	-21.001 €	2.301.423 €	2.345.800 €	-44.377 €	2.289.481 €	11.942 €
Erträge Summe	2.708.763 €	1.712.999 €	995.763 €	3.364.683 €	3.400.900 €	-36.217 €	3.349.596 €	15.087 €
Ausgleichsposten nach KHG	-1.133.905 €	-27.512 €	-1.106.393 €	-641.873 €	-500.300 €	-141.573 €	-586.089 €	-55.784 €
Abschreibungen	-2.316.071 €	-2.330.560 €	14.489 €	-3.088.095 €	-3.188.700 €	100.605 €	-3.390.891 €	302.797 €
Mieten nach §9 Abs.2 Nr.1 KHG	-362.525 €	-388.415 €	25.891 €	-483.366 €	-543.400 €	60.034 €	-516.624 €	33.258 €
Aufwendungen Summe	-3.812.500 €	-2.746.487 €	-1.066.013 €	-4.213.334 €	-4.232.400 €	19.066 €	-4.493.605 €	280.271 €
<b>Investitionsergebnis</b>	<b>-1.103.738 €</b>	<b>-1.033.488 €</b>	<b>-70.250 €</b>	<b>-848.661 €</b>	<b>-831.500 €</b>	<b>-17.151 €</b>	<b>-1.144.009 €</b>	<b>295.358 €</b>
<b>Betriebsergebnis II (BE I + IE)</b>	<b>-1.798.985 €</b>	<b>-1.099.945 €</b>	<b>-699.340 €</b>	<b>-3.411.435 €</b>	<b>-3.550.249 €</b>	<b>-61.157 €</b>	<b>-2.739.440 €</b>	<b>-671.936 €</b>
Zinserträge	1.169 €	6.998 €	-5.829 €	1.559 €	9.500 €	-7.941 €	9.266 €	-7.707 €
Zinsaufwendungen	-301.011 €	-259.416 €	-41.595 €	-479.348 €	-468.400 €	-10.948 €	-473.456 €	-5.891 €
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-299.842 €</b>	<b>-252.417 €</b>	<b>-47.424 €</b>	<b>-477.789 €</b>	<b>-458.900 €</b>	<b>-18.889 €</b>	<b>-464.190 €</b>	<b>-13.599 €</b>
<b>Betriebsergebnis III (BE I + IE + FE)</b>	<b>-2.098.828 €</b>	<b>-1.352.064 €</b>	<b>-746.764 €</b>	<b>-3.889.225 €</b>	<b>-3.809.149 €</b>	<b>-80.076 €</b>	<b>-3.203.630 €</b>	<b>-695.595 €</b>
Erträge aus Abgang Anlageverm.	81.080 €	3.595 €	77.485 €	83.107 €	4.900 €	78.207 €	3.600 €	79.507 €

Auflösung von Rückstellungen	5.269 €	0 €	5.269 €	7.025 €	500.000 €	-492.975 €	0 €	7.025 €
Periodenfremde Erträge	-568.443 €	-33.809 €	-534.633 €	192.077 €	146.100 €	45.977 €	181.995 €	10.082 €
Erträge Summe	-482.093 €	-30.214 €	-451.879 €	282.209 €	651.000 €	-368.791 €	185.595 €	96.614 €
Periodenfremde Aufwendungen	-252.156 €	-217.477 €	-34.679 €	-336.209 €	-264.800 €	-71.409 €	-327.888 €	-8.320 €
Abschreibungen auf Forderungen	-73 €	-72.810 €	72.737 €	-50.097 €	-150.400 €	100.303 €	-146.692 €	96.595 €
Aufwendungen Summe	-252.229 €	-290.287 €	38.058 €	-386.305 €	-415.200 €	28.895 €	-474.580 €	88.275 €
<b>Neutrales Ergebnis</b>	<b>-734.322 €</b>	<b>-320.501 €</b>	<b>-413.821 €</b>	<b>-104.037 €</b>	<b>235.800 €</b>	<b>-339.897 €</b>	<b>-288.986 €</b>	<b>184.889 €</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-2.833.153 €</b>	<b>-1.672.505 €</b>	<b>-1.180.555 €</b>	<b>-1.993.321 €</b>	<b>-3.573.349 €</b>	<b>-419.372 €</b>	<b>-3.492.615 €</b>	<b>-500.705 €</b>